

达州市财政监督局
2021 年度部门决算

目录

公开时间：2022年9月28日

第一部分 单位概况	3
一、基本职能及主要工作.....	3
二、机构设置.....	3
第二部分 2021 年度单位决算情况说明	5
一、收入支出决算总体情况说明.....	5
二、收入决算情况说明.....	5
三、支出决算情况说明.....	5
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	6
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	8
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	8
七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明.....	8
八、政府性基金预算支出决算情况说明.....	9
九、国有资本经营预算支出决算情况说明.....	9
十、其他重要事项的情况说明.....	9
第三部分 名词解释	11
第四部分 附件	14
第五部分 附表	37
一、收入支出决算总表	
二、收入决算表	
三、支出决算表	
四、财政拨款收入支出决算总表	
五、财政拨款支出决算明细表	
六、一般公共预算财政拨款支出决算表	
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表	
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表	
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表	
十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表	
十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	
十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表	
十三、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表	
十四、国有资本经营预算财政拨款支出决算表	

第一部分 单位概况

一、基本职能及主要工作

（一）主要职能

达州市财政监督局主要工作职责是：负责全市财政监督检查工作，拟定财政监督的制度措施；监督财税方针政策、法律法规的执行；检查反映财政收支中的重大问题；提出加强财务管理的政策建议；依法查处重大违反财经纪律和打击报复案件。

（二）2021 年重点工作完成情况

1.深化内控制度执行。

组织开展全面自查，对 12 个局机关内设科室及下属单位 2020 年度内部控制制度执行情况进行重点检查，共发现 11 个科室在五个方面存在 29 个问题，同时督促相关科室限期完成整改，并完善内部操作规程。

2.规范内部财务管理。

一是在全面清理机关财务往来款项的基础上，督促指导完成历年往来款项的清理核销和账务调整；二是按照财务制度和财经纪律的要求对食堂财务进行核查，指导整改、完善制度。

3.围绕财税政策，推进公开惠民

组织开展 2021 年度财政支持巩固拓展脱贫攻坚同乡村振兴有效衔接政策落实情况专项核查，推运整改 4 类问题及

违规金额 400.02 万元。

4.围绕财经纪律，强化风险防范

一是会计信息质量检查。对全市 44 个行政事业单位和 7 个融资平台公司的会计信息质量进行检查，发现违规金额 11,744.55 万元。纠正违规资金 7815.16 万元，查补财政收入 7.92 万元，个人退还违法所得 0.77 万元，调账处理 7815.16 万元，要求缴回存量资金 91 万元。

二是严肃财经纪律及财务管理风险排查。组织全市 2,294 个行政事业单位，对 88 个风险点位开展自查，发现 339 个单位 60 个风险点存在问题、涉及金额 6,912.6 万元，缴回存量资金 5,000 余万元。

三是开展闲置封存物资清理处置。组织全市 2294 个单位开展自查，协同机关事务管理部门建立政府公物仓，做好物资的接收、保管、登记和处置工作，目前已缴入财政专户 79.42 万元。

四是组织开展 2019、2020 年度预决算公开情况专项检查和数据填报工作。通过赴各县（市、区）现场检查、督导和会议研讨等方式，全力确保我市预决算公开落到实处。

五是市级专项资金核查。发现部分市级部门存在未及时拨付专项资金、平衡预算、改变用途等问题。针对发现的问题对相关县（市、区）发出了整改通知和提醒函，督促各地立即整改、及时拨付，充分发挥资金使用效益。

5.围绕领导关注，促进行业规范

一是组织污水处理设施调研。会同相关部门，对全市乡

镇污水处理设施建设及运行情况开展调研，全面了解设施建设和运行现状以及存在的问题，并形成调研报告。

二是开展教育捐资助学情况核查工作。会同市教育局对全市 8 个县（市、区）57 所公办普通中小学开展核查，发现违规收取捐资助学费 55 万元，提出处理建议和下一步举措。

二、机构设置

达州市财政监督局属参照《公务员法》管理的事业单位。

第二部分 2021 年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2021 年度收、支总计 173.93 万元。与 2020 年相比，收、支总计各减少 47.63 万元，下降 21.5%。主要变动原因是根据年度工作安排，减少了财政拨款收入等。

二、收入决算情况说明

2021 年本年收入合计 173.93 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 105.94 万元，占 60.9%；政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。

三、支出决算情况说明

2021年本年支出合计173.93万元，其中：基本支出135.43万元，占77.86%；项目支出38.5万元，占22.14%；上缴上级支出0万元，占0%；经营支出0万元，占0%；对附属单位补助支出0万元，占0%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021年财政拨款收、支总计173.93万元。与2020年相比，财政拨款收、支总计各减少47.63万元，下降21.5%。主要变动原因是根据年度工作安排，减少了财政拨款收入等。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2021年一般公共预算财政拨款支出137.14万元，占本年支出合计的78.85%。与2020年相比，一般公共预算财政拨款支出增加32.58万元，增长31.16%。主要变动原因是根据年度工作安排，相应增加本年度预算支出总数。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2021年一般公共预算财政拨款支出137.14万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出113.61万元，占82.84%；社会保障和就业（类）支出7.5万元，占5.47%；卫生健康支出7.29万元，占5.3%；住房保障支出8.75万元，占6.39%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2021年一般公共预算支出决算数为137.14万元，完成预算100%。其中：

1.一般公共服务（类）财政事务（款）行政运行（项）：支出决算为 101.24 万元，完成预算 90.6%，决算数小于预算数的主要原因是继续积极贯彻落实中央八项规定、省委省政府十项规定及市委市政府十一项规定要求，加强行政单位日常经费管理。

2.一般公共服务（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）：支出决算为 6.17 万元，完成预算 100%。

3.一般公共服务（类）财政事务（款）财政监察（项）：支出决算为 6.2 万元，完成预算 85.23%。

4.社会保障和就业（类）行政事业单位养老（款）机关事业单位基本养老保险缴费（项）：支出决算为 7.5 万元，完成预算 100%。

5.卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：支出决算为 7.29 万元，完成预算 100%。

6.住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：支出决算为 8.75 万元，完成预算 100%。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021 年一般公共预算财政拨款基本支出 124.77 万元，其中：

人员经费 122.37 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、住房公积金、其他工资福利支出、奖励金。

公用经费 2.4 万元，主要包括：办公费。

七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明

(一)“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2021年“三公”经费财政拨款支出决算为3.48万元，完成预算58%，决算数小于预算数的主要原因是本单位按照全年工作任务要求，厉行节约，严格控制公用经费支出。

(二)“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2021年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国(境)费支出决算0万元，占0%；公务用车购置及运行维护费支出决算3.39万元，占97.41%；公务接待费支出决算0.09万元，占2.59%。具体情况如下：

1.因公出国(境)经费支出0万元，完成预算0%。全年安排因公出国(境)团组0次，出国(境)0人。因公出国(境)支出决算与2020年持平。

2.公务用车购置及运行维护费支出3.39万元，完成预算67.8%。公务用车购置及运行维护费支出决算比2020年增加0.06万元，增长1.8%。主要原因是根据年度工作安排，公务用车出勤增加。

其中：**公务用车购置支出0万元。**全年按规定更新购置公务用车0辆，其中：轿车0辆、金额0万元，越野车0辆、金额0万元，载客汽车0辆、金额0万元。截至2021年12月底，单位共有公务用车0辆，其中：轿车0辆、越野车0辆、载客汽车0辆。

公务用车运行维护费支出3.39万元。主要用于财政监督检查工作，资金拨付专项检查等所需的公务用车燃料费、维

修费、过路过桥费、保险费等支出。

3.公务接待费支出 0.09 万元，完成预算 9%。公务接待费支出决算比 2020 年增加 0.09 万元。主要原因是全国新冠疫情形势得到科学有序防控，公务接待活动较上年有所增加，相应增加公务接待费支出。其中：

国内公务接待支出 0.09 万元，主要用于财政监督检查工作，资金拨付专项检查等。国内公务接待 2 批次，8 人次（不包括陪同人员），共计支出 0.09 万元，具体内容包括：用于开展本单位接待工作事项的公务开支。

4.外事接待支出 0 万元，较上年无变化。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2021 年政府性基金预算财政拨款支出 0 万元。

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2021 年国有资本经营预算财政拨款支出 0 万元。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2021 年，达州市财政监督局机关运行经费支出 14.77 万元，比 2020 年减少 1.95 万元，减少 11.66%。主要原因是根据单位年度工作安排，减少机关运行经费开支。

（二）政府采购支出情况

2021 年，达州市财政监督局政府采购支出总额 0 万元，其中：政府采购货物支出 0 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%。

（三）国有资产占有使用情况

截至2021年12月31日，达州市财政监督局共有车辆1辆，其中：主要领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车1辆、其他用车0辆。单价50万元以上通用设备0台（套），单价100万元以上专用设备0台（套）。

（四）预算绩效管理情况

根据预算绩效管理要求，本单位在2021年度预算编制阶段，组织对财政监督检查等6个项目开展了预算事前绩效评估，对6个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取6个项目开展绩效监控，年终执行完毕后，对6个项目开展了绩效自评，2021年特定目标类部门预算项目绩效目标自评表见附件（第四部分）。

第三部分 名词解释

1.财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

2.年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

3.年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金。

4.一般公共服务（类）财政事务（款）行政运行（项）：指单位用于保障机构正常运行、开展日常工作的基本支出。

5.一般公共服务（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）：指单位开展财政综合业务等未单独设置项级科目的专门性财政管理工作的项目支出。

6.一般公共服务（类）财政事务（款）财政监察（项）：指单位开展财政综合业务、财政资金监督、监管、检查等工作进行财政管理工作的项目支出。

7.社会保障和就业（类）行政事业单位养老（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：指单位实施养老保险制度由单位缴纳的养老保险费的支出。

8.卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：指单位用于缴纳单位基本医疗保险支出。

9.住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指按照《住房公积金管理条例》的规定，由单位及其在职职工缴存的长期住房储金。

10.基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

11.项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

12.“三公”经费：指部门用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

13.机关运行经费：为保障行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

第四部分 附件

2021 年达州市财政监督局 单位整体绩效评价报告

一、部门（单位）概况

（一）机构组成

达州市财政监督局属参照《公务员法》管理的事业单位。

（二）机构职能

达州市财政监督局负责全市财政监督检查工作，拟定财政监督的制度措施，监督财税方针政策、法律法规的执行，检查反映财政收支中的重大问题，提出加强财务管理的政策建议，依法查处重大违反财经纪律和打击报复案件。

（三）人员概况

达州市财政监督局编制人数 10 人，年末实有人数 7 人，因单位人员调动，本年年末比去年年末实有人数增加 1 人。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况

本部门年初预算反映，2021 年财政拨款收入 222.5 万元，其中：当年安排 150.1 万元，上年结转 72.4 万元。

决算报表反映，2021 年财政资金决算总收入 173.93 万元，其中：当年安排 105.94 万元。

（二）部门财政资金支出情况

本部门年初预算反映,2021年财政拨款支出222.5万元,其中:

基本支出67.1万元(人员经费57万元,日常公用经费10.1万元),项目支出83万元。

决算报表反映,2021年财政拨款支出137.14万元,其中:基本支出124.77万元(人员经费122.37万元,日常公用经费2.4万元),项目支出12.37万元。

四、部门整体预算绩效管理情况

(一) 部门预算项目绩效管理

按照预算绩效管理要求,本单位开展了绩效目标管理,事前完成绩效目标制定,事中跟踪监控预算执行情况及进度,严格支出控制,积极推进对项目绩效的跟踪监控,针对项目特点优化绩效跟踪的方式和流程,将动态跟踪和定期跟踪相结合,把绩效跟踪与加强当年预算执行、实施预算调整、优化项目管理结合起来,提高绩效跟踪的及时性和效率性。项目完成后展开绩效自评,自评做到准确,保证全面完成年初预算。

1. 预算编制情况

(1) 目标制定

2021年,市财政监督局在编制部门预算时按要求填报了部门整体支出绩效目标以及部分项目支出绩效目标。绩效目标的完成指标、效益指标及满意度指标三大要素基本完整,但部分项目仍存在绩效目标设置量化、细化程度不够的问题。

(2) 目标完成

市财政监督局共涉及专用项目 6 个，从数量完成指标设置情况来看，基本上完成年初目标，部分项目仍在实施中，需结转至下一年度继续实施。

（3）编制准确

根据单位的相关财务资料及财政“大平台”数据查询，市财政监督局 2021 年初财政拨款预算收入 222.5 万元，年中追加预算 0 万元，全年度预算总额为 222.5 万元。根据市财政监督局提供的相关文件资料显示，市财政监督局当年绩效监控调整取消额为 48.57 万元，财政结转金额为 0 万元。

2. 预算执行情况

（1）支出控制及动态调整

本单位公用经费以及非定额公用支出控制数总体较好，结转结余控制率较低；根据单位工作任务安排，严格落实政府过紧日子的要求等原因，决算数较年初预算数有所减少，部门绩效监控调整有所增加。

（2）执行进度

根据《2022 年度市级部门整体支出绩效评价指标体系》，持续加强预算绩效事中动态监控，根据财政“大平台”数据显示，市财政监督局三个阶段预算执行率均达到目标进度。

3. 完成结果情况

（1）预算完成

根据财政部门预算执行进度情况显示，市财政局 2021 年 1-12 月预算数 222.5 万元，执行数 173.93 万元，进度为 78.17%。全年期中评估时，及时对无法完成或年初设置不合

理的绩效目标进行了修正，对预计无法执行的项目资金及时提出预算安排调整建议，调剂安排资金用于保障其他重点支出，基本上完成了单位年度目标任务。

（2）违规记录

市财政监督局 2021 年度预算管理方面接受审计监督和财政检查，未出现违规违纪问题。

（二）结果应用情况

市财政监督局对部门预算绩效管理工作开展情况认真进行了自查自评，将绩效评价结果做到目标公开、自评公开，根据绩效评价报告反映的问题和提出的建议进行整改，将评价结果作为部门预算安排的重要依据，参照项目年度预算执行情况、项目支出需求，保障重点支出，调整支出结构，优化财政资金配置，不断强化绩效理念，推动本单位部门整体绩效管理水平不断提升。

（三）自评质量

市财政监督局认真严肃地开展了 2021 年度绩效自评，整体支出基本完成了年初既定的绩效目标。

四、评价结论及建议

（一）评价结论

市财政监督局按要求对 2021 年部门整体支出开展绩效自评，从评价情况来看全年基本支出保证了部门的正常运行和日常工作的正常开展，项目支出保障了重点工作的开展，绩效目标得到较好实现，绩效管理水平不断提高，绩效指标体系逐渐丰富和完善。

（二）存在问题

一是**绩效评价管理制度尚不健全**。还尚未制定相关的管理办法和实施细则，无与实际相结合并具有指导意义的绩效管理工作机制和流程，绩效评价开展缺乏强有力的制度保障。

二是**绩效评价指标体系还不够完善、合理**。财政支出的评价对象涉及行业多，项目之间差异性大，缺少真正能体现项目效果的个性指标，在标准设计上存在难度，导致评价内容不够全面，评价数据采集缺少充分的调查分析和严密的逻辑关系，难以满足不同层面和不同性质的绩效评价需求。

三是**对绩效评价工作的认识不够**。单位对财务绩效不重视，认为绩效评价只是财务部门的事情，相关项目职责部门配合不够，往往只能提供有限的财经资料或简单的工作计划、工作总结，绩效评价工作资料非常有限，内容粗浅。大多数时候只能借用工作计划，工作总结等作为绩效自评报告的主要内容。

四是**人员素质有待进一步提高**。由于预算绩效管理工作开展时间短，涉及面广，专业性强，加上缺乏系统的培训，单位对预算绩效管理理解不充分，对预算绩效管理业务不精通，在一定程度上影响了绩效评价工作质量。

（三）改进建议

加强绩效目标填报研究，科学合理设置项目绩效目标，建立健全预算绩效管理制度。

一是在年度绩效目标填报中有效涵盖年度重点工作任务，设置与年度工作内容相匹配，能够充分体现项目年度特征的、全面、量化及可考核的绩效目标。

二是合理设置绩效指标值，将绩效目标或年度工作任务目标细化分解为具体的绩效指标，设置能够满足二级指标特性，反映项目工作内容的三级指标，并通过清晰、可衡量的指标值予以体现。

三是建立健全预算绩效，参照四川省政策顶层设计文件，结合市财政局内部工作开展实际，制定职责分工明确的部门预算绩效管理制度，建立“预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价、评价结果有反馈、反馈结果有应用”的全过程预算绩效管理机制。

四是加强绩效评价和结果应用，尤其是注重将事后绩效评价结果运用到改进业务管理、财务管理和资金管理等方面，用于次年调整预算安排方式、增减预算规模和优化支出结构，提高财政资源配置的有效性和科学性。

附表

2021 年部门整体支出绩效评价表

绩效指标			指标分值	指标解释	计分标准	得分	备注
一级指标	二级指标	三级指标					
部门预算管理 (60分)	预算编制 (23分)	目标制定	10	评价部门绩效目标是否要素完整、细化量化。	绩效目标编制要素完整的,得5分,否则酌情扣分。 绩效指标细化量化的,得5分,否则酌情扣分。 有项目绩效目标的部门(单位),根据项目绩效目标编制质量打分,无项目绩效目标的部门,根据部门整体支出绩效目标打分。	8.5	
		目标完成	8	评价部门绩效目标实际实现程度与预期目标的偏离度。	评价组遵循“重要性原则”,抽查部门预算项目。如部门预算项目少于等于5个,则全部选取;如部门预算项目大于5个,则选取5-7个项目。以项目完成数量为核心,评价项目实际完成情况与预期绩效目标偏离度,单个数量指标实际完成未达到预期指标或超过预期指标30%以上的,均不计分。该项指标得分=达到预期值的数量指标个数/全部数量指标个数*8(即评价选取的项目绩效目标包含的所有数量指标)	8	
		编制精准	5	评价部门年初预算编制是否科学准确。	指标得分=[1-(5*部门全年预算调剂金额/年初部门预算数)]*5。 其中:若部门全年预算调剂金额/年初部门预算数>0.2,此项得0分。	5	
	预算执行 (27分)	支出控制	5	部门公用经费及非定额公用支出控制情况。	计算部门日常公用经费、项目支出中“办公费、印刷费、水费、电费、物业管理费”等科目年初预算数与决算数偏差程度 预决算偏差程度在10%以内的,得5分。偏差度在10%-20%之间的,得2.5分,偏差度超过20%的,不得分。	5	
		“三公”经费控制	4	评价部门(单位)三公经费编制与执行情况。	部门(单位)财政拨款安排的“三公”经费年初部门预算编制较上年实现“零增长”的,得2分,按每项增长扣1分,直至扣完。 部门(单位)财政拨款安排的“三公”经费决算数未突破年初预算数的得2分,每项增长的,扣1分,直至扣完。	4	
		动态调整	6	评价部门开展绩效运行监控后,将绩效监控结果应用到预算调整的情况。	1.当部门绩效监控调整取消额和结余注销额均不为零时,指标得分=部门项目支出绩效监控调整取消额-(部门绩效监控调整取消额+预算结余注销额)*6 2.当部门绩效监控调整取消额为零,结余注销额不为零时,指标得分=(1-10*结余注销额/年度预算总额)*6,结余注销额超过部门年度预算总额10%的,指标不得分。 3.当部门绩效监控调整取消额与结余注销额均为零时,得满分。	6	
		执行进度	8	评价部门在6、9、11月的预算执行情况。	部门预算执行进度在6、9、11月应达到序时进度的80%、90%、90%,即实际支出进度分别达到40%、67.5%、82.5%。 6、9、11月部门预算执行进度达到量化指标的分别得2、3、3分,未达到目标进度的按其实际进度占目标进度的比重计算得分。	5.55	

综合管理 (21分)	完成结果 (10分)	结转结余控制	2	部门本年度结转结余总额与上年结转结余总额增减比例,用以反映和考核部门对存量资金的实际控制程度。	结转结余控制率=(本年结转结余总额-上年结转结余总额)/上年结转结余总额*100%。结转结余比上年低5%的,得2分,每超过5个百分点扣0.2分,扣完为止。结转结余总额:部门本年度的结转资金与结余资金之和(以决算数为准)。	2	
		专项资金预算下达	2	按要求完成专项资金预算下达	分配专项资金履行集体决策程序的,得1分,有一例未履行集体决策程序的,扣0.5分,直至扣完。 分配专项资金是否号按照规定程序报批的,得1分,有一例未按程序报批的,扣0.5分,直至扣完。	2	
	完成结果 (10分)	预算完成	8	评价部门预算项目年终预算执行情况。	部门预算项目12月预算执行进度达到100%的,得8分,未达100%的,按照实际进度量化计算得分。	6.77	
		违规记录	2	根据审计监督、财政检查结果反映部门上一年度部门预算管理是否合规。	依据评价年度审计监督、财政检查结果,出现部门预算管理方面违纪违规问题的,每个问题扣0.5分,直至扣完。	1	
	基础管理 (11分)	内部控制制度建设	4	评价部门(单位)内部控制制度的设置情况。	部门(单位)内控制度涵盖“预算业务”“收支业务”“政府采购业务”“资产管理”“建设项目”“合同”六大经济业务领域的,得2分,缺少一项内控制度的扣0.5分。直至扣完; 部门(单位)根据财经法规及实际工作需要及时更新完善内控制度的,得2分,未结合实际或中央、省、市有关管理规定及时更新的,每有一项扣0.5分,直至扣完。	4	
		内部控制制度执行	3	评价部门(单位)内部控制制度执行情况。	部门(单位)按照“分事分权、分岗设权、分级授权”要求落实不相容岗位分离和定期轮岗等内部权力制衡基本举措的,得1.5分,每发现一项不符合规定的,扣0.5分,直至扣完。 部门(单位)建立重大事项议事决策机制,且建立有决策权、管理权、执行权和监督权“四权分离”的,得1.5分,每发现一项不符合规定的,扣0.5分,直至扣完。	3	
管理制度健全性		2	部门(单位)为加强预算管理、推进厉行节约、规范财务行为而制定的管理制度是否健全完整	是否已制定或具有预算资金管理办法、厉行节约管理措施、内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度,符合要求得1分;相关管理制度是否合法、合规、完整,符合要求得0.5分;相关管理制度是否得到有效执行,符合要求得0.5分,否则酌情扣分。	1.5		

		资金使用合规性	2	部门(单位)使用预算资金是否符合相关的预算财务管理制度的规定	是否符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定;资金的拨付是否有完整的审批程序和手续;项目的重大开支是否经过评估论证;是否符合部门预算批复的用途;是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。发现一个问题点扣0.5分。	2	
	政府采购实施计划(6分)	政府采购实施计划编制	3	实施计划与政府采购预算的一致性	指标得分=(已有采购计划资金/政府采购预算资金)*3	3	
		政府采购实施计划执行	3	执行的实施计划与备案的实施计划数量的一致性	指标得分=(合同备案项目个数/备案项目的计划个数)*3	3	
	资产管理(4分)	资产信息系统建设情况	2	考核部门和单位将国有资产纳入资产信息系统管理情况	未将所属单位国有资产纳入系统管理,扣1分;未将资产变动情况及时录入系统,每次扣0.5分;未落实人员负责管理系统,扣1分。本项指标总计扣分不超过2分。	2	
			2	考核行政事业单位是否按要求及时、准确、全面开展资产清查工作	未在规定时间内完成清查任务的,扣1分;未及时按批复的清查结果进行账务调整的,扣1分。	2	
绩效结果应用(9分)	信息公开(5分)	自评公开	5	评价部门是否按要求将部门整体绩效自评情况和自行组织的评价情况向社会公开	按要求将相关绩效信息随同决算公开的,得5分,否则不得分。	5	
	整改反馈(4分)	结果整改	2	评价部门根据绩效管理结果整改问题、完善政策、改进管理的情况	针对绩效管理过程中(包括绩效目标核查、绩效监控核查和重点绩效评价)提出的问题进行整改,将绩效管理结果应用于完善政策、改进管理、预算挂钩等的,得2分。否则,酌情扣分。	2	
		应用反馈	2	评价部门按要求及时向财政部门反馈结果应用情况	部门在规定时间内向财政部门反馈应用绩效结果报告的,得满分,否则不得分。	2	
自评质量(10分)	自评质量(10分)	自评准确	10	评价部门整体支出自评准确率	部门整体支出自评得分与评价组抽查得分差异在5%以内的,不扣分;在5%-10%之间的,扣4分,在10%-20%的,扣8分,在20%以上的,扣10分。(部门在自评时,此项指标无需打分,部门自评满分为90分)	10	
总得分						93.32	

附件

达州市财政监督局 2021 年部门预算项目支出绩效自评报告 (“惠民惠农财政补贴资金检查”项目)

一、项目概况

(一) 项目基本情况

1. 项目主管部门：达州市财政监督局

- (1) 负责项目的统筹协调与业务指导工作；
- (2) 审核项目资金需求预算；
- (3) 落实项目实施条件；
- (4) 对获得的项目经费进行财务管理和会计核算；
- (5) 接受有关部门对经费使用情况的监督检查和审计；
- (6) 按要求提供项目经费使用情况和项目执行情况的报告以及有关财务报表。

2. 围绕年初工作安排，市财政监督局设立了“惠民惠农财政补贴资金检查”专项经费，市财政局在《关于批复 2021 年市本级部门预算的通知》中下达该项目预算资金 13 万元，用于开展 2021 年惠民惠农财政补贴资金发放情况、审批程序等专项检查工作，落实惠民惠农政策，确保财政补贴资金及时发放到位。

3. 资金管理概况

本项目年度预算资金 13 万元，资金来源均为财政拨款。项目预算资金主要用于开展 2021 年惠民惠农财政补贴资金发放情况、审批程序等专项检查工作，年中无预算调整或调剂情况，年度项目总支出数 13 万元，项目预算执行率为 100%。

(二) 项目绩效目标

1. 总体目标

保障全市 2021 年惠民惠农财政补贴资金及时发放。

2. 绩效目标编报情况

该项目经费已纳入本单位 2021 年度预算绩效管理，年初针对本项目设置了投入、产出和效益相关绩效目标，整体符合绩效目标表填报要求。

(三) 项目自评步骤及方法

1. 评价目的和对象

(1) 评价目的

本单位通过对该项目 2021 年实施情况进行部门评价，总结取得的成效和经验，并从中发现问题。目的是加强本单位预算绩效管理，强化预算支出有效性和提高财政资金使用效率，为本单位进一步决策提供更好的科学依据。

(2) 评价对象

根据《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10号）、《达州市财政局关于开展 2021 年部门、政策和项目支出绩效评价工作的通知（达市财绩〔2021〕6号）》规定，本次评价对象为“惠民惠农财政补

贴资金检查”项目。

本次评价时段为 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日。

2.评价原则及评价方法

(1) 评价原则

①价值中立原则

财政支出绩效评价是客观评价，所有用来评价的指标均可量化，所有参与评价的单位和个人都必须遵循评价价值中立原则，即财政支出绩效评价结果，只取决于单位的工作业绩的客观实际，而不取决于评价人的价值判断和个人意愿。评价结果不会因为评价人价值观念的不一致而有所不同。

②公平、公正原则

从评价目标的设计、指标体系的研究及设计、数据填报、复核等所有环节，都必须保证评价过程的公正性、程序的规范性和合理性，应及时发现并处理过程中的问题，以保证评价结果的准确、客观和科学。

③客观性原则

评价以数据为准绳，坚持客观评价。即由相关部门填报数据，项目组根据填报的数据，在数据汇总、分析、评价的基础上，独立开展评价，得出评价结果，形成评价报告。

(2) 评价方法

本次评价将主要采用指标分析法开展评价工作，评价组根据前期资料收集，遵循科学全面的原则，按照项目决策、项目过程管理、项目产出和效果的逻辑路径，制定绩效评价指标体系。评价组将根据指标体系，在实地调研收集资料后，

对项目进行评分，并对绩效指标体系表中的扣分点进行定性分析，重点剖析此项绩效指标的扣分原因，对整个项目实施的影响程度，并在对应的问题和建议中给予反映。

（3）评价标准

①《中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）；

②《中华人民共和国预算法》；

③《中共四川省委 四川省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（川委发〔2019〕8号）；

④《达州市财政局关于开展2021年部门、政策和项目支出绩效评价工作的通知（达市财绩〔2021〕6号）》。

3.评价过程

（1）数据采集过程

本次绩效评价工作需要数据包括定性数据和定量数据两种类型，定性数据主要通过经验做法、实地考察、电话沟通和文件调查等调查方式进行采集；定量数据主要是通过项目单位和其他相关单位填报基础数据采集表的方式进行采集；此外，评价组通过对采集的数据进行复核，确保了数据的准确性。

（2）评价实施过程

评价组实施项目绩效评价工作具体如下：一是访谈，评价组与项目相关人员进行前期沟通，通过材料收集、电话沟通，对项目具体实施内容、预算资金编制依据及执行情况、组织管理流程等有了详实的掌握，同时对项目单位相关负责

人进行访谈，进一步了解项目单位的内部管理制度和关键工作内容；二是资料分析，评价组根据项目各相关方提供的项目相关资料进行合规性检查，包含审查文件、决算数据、财务凭证、工作台账等；三是绩效分析，评价组梳理项目基本情况，确定评价关注点，设计评价指标体系；完成了数据采集、数据分析和报告撰写环节，顺利完成了绩效评价工作；四是形成评价结论，评价组根据获取的各项资料编制工作底稿，组内讨论后形成一致意见，根据评价工作底稿撰写绩效评价报告。

二、项目资金申报及使用情况

（一）项目资金申报及批复情况

市财政局在《关于批复 2021 年市本级部门预算的通知》中下达该项目预算资金 13 万元，本单位申报的项目内容与具体实施内容基本相符申报目标总体上合理可行。

（二）资金计划、到位及使用情况

1.资金计划。“惠民惠农财政补贴资金检查”项目资金 13 万元，全部为市级财政资金。

2.资金到位。“惠民惠农财政补贴资金检查”项目资金到位率 100%，未出现因资金未及时到位而影响项目正常开展的情况。。

3.资金使用。“惠民惠农财政补贴资金检查”项目资金支出 13 万元，资金使用率 100%。项目资金支出严格按照国家财经法规以及《中华人民共和国预算法》等相关制度执行，项目支出严格实行预算控制与支出范围、支出标准规定相结

合；各项费用支出服从部门预算，不存在无预算、无计划的开支，不存在各项开支相互挤占挪用情况。

（三）项目财务管理情况

本单位严格按照项目管理方面的法律法规、财经纪律及单位财务管理制度的要求进行项目经费管理，实行大笔支出集体研究决策，从严控制项目经费的开支范围及标准，对照相关的项目资金使用管理办法，及时进行会计核算，会计凭证保管齐全，资金支付合理规范。

三、项目实施及管理情况

结合项目组织实施管理办法，重点围绕以下内容进行分析评价，并对自评中发现的问题分析说明。

（一）项目组织架构及实施流程

“惠民惠农财政补贴资金检查”项目由市财政监督局按照年初工作计划实施。

（二）项目管理情况

有健全的项目管理制度，建立健全了财务管理制度、单位内控制度和项目绩效管理办法等规章制度。通过加强制度建设强化管理，使项目管理根据规范有序。

（三）项目监管情况

建立起经费管理内部监测机制，定期实行内部审计，切实采取节约降耗的有效措施。

四、项目绩效情况

（一）项目完成情况

有效开展 2021 年度财政支持巩固拓展脱贫攻坚同乡村

振兴有效衔接政策落实情况专项核查，推运整改 4 类问题及违规金额。

（二）项目效益情况

本单位按照进度推进了项目的顺利实施，经费支出合理合规，较好完成各项绩效目标，在推进经济社会发展中发挥了重要作用，惠民惠农财政补贴资金全部及时发放到位，群众对财政工作的认可度、满意度得到提升。

五、评价结论及建议

（一）评价结论

2021 年度本单位项目经费使用达到对应的绩效目标，圆满完成各项规定工作任务，项目支出基本完成了年初既定的绩效目标。

（二）存在的问题

通过本次绩效评价工作的组织开展，本单位全面分析项目绩效完成情况，梳理项目存在的问题如下：

1.绩效目标、指标的设置欠缺全面性，绩效目标是贯穿项目实施的整个周期，指导着项目的实施方向，而绩效指标是绩效目标的具体化，对项目实施的各个阶段起着考核、监督、引导的作用。本单位虽然按照单位要求填报了绩效目标申报表，但所填报的目标、指标不够全面，未能充分体现 2021 年度所有工作内容，原有的绩效指标难以全面衡量项目实际产出及效益情况，绩效指标仍有提炼和细化空间。

2.个别项目资金支付进度有待进一步提高。

（三）相关建议

强化学习预算绩效管理，提高绩效目标编制水平。一是积极参加预算绩效管理专题培训，提高预算绩效管理的认识，按照绩效管理相关制度和要求，实编、细编绩效指标；二是要重点关注绩效指标编制的规范性、全面性，在绩效目标的设置时充分考虑本年度项目的实际完成情况与进度，从每项工作任务预期要达到的产出和效果中概括，提炼出最能反映工作任务预期实现程度的关键性指标，并将其确定为相应的绩效指标。下一年度编制项目绩效目标、指标时，本单位将深入了解项目内容，分解项目内容，针对不同的工作方面设置更为贴近项目实际情况的关键性指标，切实做到绩效目标与工作目标相符。

附表

2021 年部门预算项目绩效目标自评 (惠民惠农财政补贴资金检查专项经费)

主管部门及代码	150-达州市财政监督局本级		实施单位	达州市财政监督局
项目预算执行情况 (万元)	预算数:	13	执行数:	13
	其中:财政拨款	13	其中:财政拨款	13
	其他资金	0	其他资金	0
年度总体目标完成情况	预期目标		目标实际完成情况	
	开展惠民惠农资金发放情况专项检查。		有序开展惠民惠农资金发放情况专项检查。	

年度绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值	实际完成指标值	
	完成指标	数量指标	专项检查惠民惠农财政补贴资金发放工作出差次数	专项检查惠民惠农财政补贴资金发放工作出差次数	≥20 人次	4 次
		质量指标	扶贫资金发放专项检查报告合格率	扶贫资金发放专项检查报告合格率	=100%	100%
		时效指标	扶贫资金发放专项检查报告出具及时率	扶贫资金发放专项检查报告出具及时率	=100%	100%
		成本指标	项目总成本预算	项目总成本预算	≤13 万元	13 万元
	效益指标	社会效益指标	扶贫资金发放专项检查结果利用率	扶贫资金发放专项检查结果利用率	=100%	100%
		可持续影响指标	扶贫资金发放专项检查管理机制健全性	扶贫资金发放专项检查管理机制健全性	健全	健全
	满意度指标	满意度指标	扶贫资金发放对象满意度	扶贫资金发放对象满意度	100%	≥98%

2021 年部门预算项目绩效目标自评 (财政信息化工作专项检查工作经费)

主管部门及代码	150-达州市财政监督局本级		实施单位	达州市财政监督局
项目预算执行情况 (万元)	预算数:	10	执行数:	10
	其中:财政拨款	10	其中:财政拨款	10
	其他资金	0	其他资金	0
年度总体目标完成情况	预期目标		目标实际完成情况	
	开展财政信息化工作专项检查。		有序开展财政信息化工作专项检查, 强化财政信息化工作。	

年度绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值	实际完成指标值
	完成指标	数量指标	专项检查工作开展数量	≥12次	12次
		质量指标	专项检查工作出席率	=100%	100%
		时效指标	专项检查工作开展及时率	=100%	100%
		成本指标	项目总成本预算	≤10万元	10万元
	效益指标	社会效益指标	重点项目监查报告使用率	100%	100%
		可持续影响指标	专项检查工作机制健全性	健全	健全
	满意度指标	满意度指标	监督检查对象满意度	100%	≥96%

2021年部门预算项目绩效目标自评 (财政扶贫资金检查工作经费)

主管部门及代码	150-达州市财政监督局本级		实施单位	达州市财政监督局
项目预算执行情况 (万元)	预算数:	10	执行数:	10
	其中:财政拨款	10	其中:财政拨款	10
	其他资金	0	其他资金	0
年度总	预期目标		目标实际完成情况	

体目标完成情况	开展财政信息化工作专项检查。			有序开展财政信息化工作专项检查，强化财政信息化工作。	
年度绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值	实际完成指标值
	完成指标	数量指标	专项检查工作开展数量	≥30次	30次
		质量指标	专项资金监查工作覆盖率	=100%	100%
		时效指标	专项检查工作开展及时率	=100%	100%
		成本指标	项目总成本预算	≤10万元	10万元
	效益指标	社会效益指标	重点监督检查结果利用率	100%	100%
		可持续影响指标	专项检查工作机制健全性	健全	健全
	满意度指标	满意度指标	受帮扶对象满意度	100%	≥98%

2021年部门预算项目绩效目标自评

（财政业务指导交流培训学习活动工作经费）

主管部门及代码	150-达州市财政监督局本级		实施单位	达州市财政监督局
项目预算执行情况 (万元)	预算数:	15	执行数:	15
	其中:财政拨款	15	其中:财政拨款	15
	其他资金	0	其他资金	0
年度总	预期目标		目标实际完成情况	

体目标完成情况	开展财务业务指导交流培训学习活动。			有序开展财务业务指导交流培训学习活动。提升财政监督检查人员业务水平。	
年度绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值	实际完成指标值
	完成指标	数量指标	财政业务指导交流培训学习活动数量	≥30次	30次
		质量指标	财政业务指导交流培训学习活动到场率	=100%	100%
		时效指标	举行财政业务指导交流培训学习活动及时率	=100%	100%
		成本指标	项目总成本预算	≤15万元	15万元
	效益指标	社会效益指标	举行财政业务指导交流培训学习参与人员知晓率	100%	100%
		可持续影响指标	财务业务指导交流内控管理机制健全性	健全	健全
	满意度指标	满意度指标	监督检查人员满意度	100%	≥95%

2021年部门预算项目绩效目标自评

(办案设备(计算机、扫描仪等)经费)

主管部门及代码	150-达州市财政监督局本级		实施单位	达州市财政监督局
项目预算执行情况(万元)	预算数:	10	执行数:	10
	其中:财政拨款	10	其中:财政拨款	10
	其他资金	0	其他资金	0
年度总	预期目标		目标实际完成情况	

体目标完成情况	购置财政监督检查业务所需办案设备。			保质保量购置财政监督检查业务所需办案设备。	
年度绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值	实际完成指标值
	完成指标	数量指标	办公设备采购数量	≥3 台	3 台
		质量指标	办公设备质量验收合格率	=100%	100%
		时效指标	办公设备购置及时性	高	高
		成本指标	项目总成本预算	10 万元	≤10 万元
	效益指标	社会效益指标	办公设备正常投入使用率	100%	100%
		可持续影响指标	办公设备运营维护机制健全	健全	健全
	满意度指标	满意度指标	办公设备使用者满意度	≥98%	100%

2021 年部门预算项目绩效目标自评

(党建经费)

主管部门及代码	150-达州市财政监督局本级		实施单位	达州市财政监督局
项目预算执行情况 (万元)	预算数:	3	执行数:	3
	其中: 财政拨款	3	其中: 财政拨款	3
	其他资金	0	其他资金	0
年度总	预期目标		目标实际完成情况	

体目标 完成情况	开展基层党组织专项工作。			有序开展基层党组织专项工作， 发挥党建引领作用。	
年度绩效 指标完成 情况	一级 指标	二级 指标	三级 指标	预期指标 值	实际完成指标值
	完成 指标	数量 指标	党建活动开展数量	12 次	≥12 次
		质量 指标	党建活动内容符合率	=100%	100%
		时效 指标	党建活动开展及时率	=100%	100%
		成本 指标	项目总成本预算	3 万元	≤3 万元
	效益 指标	社会 效益 指标	党建活动开展正常开展率	100%	100%
		可持 续影 响指 标	党建活动机制健全性	健全	健全
	满意 度指 标	满意 度指 标	党员干部满意度	≥98%	100%

第五部分 附表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、财政拨款支出决算明细表
- 六、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表
- 八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表
- 十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 十三、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表
- 十四、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

收入支出决算总表

部门：达州市财政监督局

2021年度

财决公开01表
金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	105.94	一、一般公共服务支出	32	113.60
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	7.50
	9		九、卫生健康支出	40	7.29
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	8.75
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	

	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	105.94	本年支出合计	58	137.14
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	67.98	年末结转和结余	60	36.79
	30			61	
总计	31	173.93	总计	62	173.93

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

部门：达州市财政监督局

财决公开02表
金额单位：万元

科目编码			科目名称	本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
类	款	项	栏次 合计	1	2	3	4	5	6	7
				105.94	105.94					
201			一般公共服务支出	82.41	82.41					
20106			财政事务	82.41	82.41					
2010601			行政运行	81.41	81.41					
2010602			一般行政管理事务	0.50	0.50					
2010606			财政监察	0.50	0.50					
208			社会保障和就业支出	7.50	7.50					
20805			行政事业单位养老支出	7.50	7.50					
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	7.50	7.50					
210			卫生健康支出	7.29	7.29					
21011			行政事业单位医疗	7.29	7.29					
2101101			行政单位医疗	7.29	7.29					
221			住房保障支出	8.75	8.75					
22102			住房改革支出	8.75	8.75					
2210201			住房公积金	8.75	8.75					

注：本表以“万元”为金额单位（保留两位小数）；
本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

财决公开03表
金额单位：万元

部门：达州市财政监督局

科目编码			科目名称	本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
类	款	项	栏次 合计	1	2	3	4	5	6
201			一般公共预算支出	113.61	101.24	12.37			
20106			财政事务	113.61	101.24	12.37			
2010601			行政运行	101.24	101.24				
2010602			一般行政管理事务	6.17		6.17			
2010606			财政监察	6.20		6.20			
208			社会保障和就业支出	7.50	7.50				
20805			行政事业单位养老支出	7.50	7.50				
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	7.50	7.50				
210			卫生健康支出	7.29	7.29				
21011			行政事业单位医疗	7.29	7.29				
2101101			行政单位医疗	7.29	7.29				
221			住房保障支出	8.75	8.75				
22102			住房改革支出	8.75	8.75				
2210201			住房公积金	8.75	8.75				

注：本表以“万元”为金额单位（保留两位小数），反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

部门：达州市财政监督局

财决公开04表
金额单位：万元

收 入			支 出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	105.94	一、一般公共服务支出	33	113.60	113.60		
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37				
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	7.50	7.50		
	9		九、卫生健康支出	41	7.29	7.29		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	8.75	8.75		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	105.94	本年支出合计	59	137.14	137.14		
年初财政拨款结转和结余	28	67.98	年末财政拨款结转和结余	60	36.79	36.79		

一般公共预算财政拨款	29	67.98		61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	173.93	总计	64	173.93	173.93		

注：本表以“万元”为金额单位（保留两位小数），反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

财政拨款支出决算明细表

部门：达州市财政监督局

2021年度

财决公开05表
金额单位：万元

经济分类科目编码	项 目 科目名称 合计	行次	合计	一般公共预算财政拨款			政府性基金预算财政拨款			国有资本经营预算财政拨款		
				小计	基本支出	项目支出	小计	基本支出	项目支出	小计	基本支出	项目支出
301	工资福利支出	1	137.14	137.14	124.77	12.37						
30101	基本工资	2	122.36	122.36	122.36							
30102	津贴补贴	3	27.96	27.96	27.96							
30103	奖金	4	63.95	63.95	63.95							
30106	伙食补助费	5	2.87	2.87	2.87							
30107	绩效工资	6	2.61	2.61	2.61							
30108	机关事业单位基本养老保险费	7										
30109	职业年金缴费	8	7.50	7.50	7.50							
30110	职工基本医疗保险缴费	9										
30111	职工基本养老保险缴费	10	7.29	7.29	7.29							
30112	公务员医疗补助缴费	11										
30113	其他社会保障缴费	12										
30114	住房公积金	13	8.75	8.75	8.75							
30119	医疗费	14										
30199	其他工资福利支出	15	1.44	1.44	1.44							
302	商品和服务支出	16	14.77	14.77	2.40	12.37						
30201	办公费	17	2.40	2.40	2.40							
30202	印刷费	18										
30203	咨询费	19										
30204	手续费	20										
30205	水费	21										
30206	电费	22										
30207	邮电费	23										
30208	取暖费	24										
30209	物业管理费	25										
30211	差旅费	26	2.69	2.69		2.69						
30212	因公出国（境）费用	27										
30213	维修（护）费	28										
30214	租赁费	29										
30215	会议费	30										
30216	培训费	31										
30217	公务接待费	32	0.09	0.09		0.09						
30218	专用材料费	33										
30224	被装购置费	34										
30225	专用燃料费	35										
30226	劳务费	36										
30227	委托业务费	37										
30228	工会经费	38										
30229	福利费	39										
30231	公务用车运行维护费	40	3.39	3.39		3.39						
30239	其他交通费用	41	6.20	6.20		6.20						
30240	税金及附加费用	42										
30299	其他商品和服务支出	43										
303	对个人和家庭的补助	44	0.01	0.01	0.01							

312	对企业补助	95										
31201	资本金注入	96										
31203	政府投资基金股权投资	97										
31204	费用补贴	98										
31205	利息补贴	99										
312099	其他对企业补助	100										
313	对社会保障基金补助	101										
31302	对社会保险基金补助	102										
31303	补充全国社会保障基金	103										
31304	对机关事业单位职业年金的补助	104										
399	其他支出	105										
39906	赠与	106										
39907	国家赔偿费用支出	107										
39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	108										
39999	其他支出	109										

注：本表以“万元”为金额单位（保留两位小数），反映部门本年度财政拨款实际支出情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

财决公开06表
金额单位：万元

部门：达州市财政监督局

2021年度

支出功能分类			科目名称	本年支出合计	基本支出	项目支出
类	款	项				
合计				137.14	124.77	12.37
201			一般公共服务支出	113.61	101.24	12.37
20106			财政事务	113.61	101.24	12.37
2010601			行政运行	101.24	101.24	
2010602			一般行政管理事务	6.17		6.17
2010606			财政监察	6.20		6.20
208			社会保障和就业支出	7.50	7.50	
20805			行政事业单位养老支出	7.50	7.50	
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	7.50	7.50	
210			卫生健康支出	7.29	7.29	
21011			行政事业单位医疗	7.29	7.29	
2101101			行政单位医疗	7.29	7.29	
221			住房保障支出	8.75	8.75	
22102			住房改革支出	8.75	8.75	
2210201			住房公积金	8.75	8.75	

注：本表以“万元”为金额单位（保留两位小数），反映部门本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

财决公开08表
金额单位：万元

部门：达州市财政监督局

人员经费			公用经费						
科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	
301	工资福利支出	122.36	302	商品和服务支出	2.40	307	债务利息及费用支出		
30101	基本工资	27.96	30201	办公费	2.40	30701	国内债务付息		
30102	津贴补贴	63.95	30202	印刷费		30702	国外债务付息		
30103	奖金	2.87	30203	咨询费		30703	国内债务发行费用		
30106	伙食补助费	2.61	30204	手续费		30704	国外债务发行费用		
30107	绩效工资		30205	水费		310	资本性支出		
30108	机关事业单位基本养老保险费	7.50	30206	电费		31001	房屋建筑物购建		
30109	职业年金缴费		30207	邮电费		31002	办公设备购置		
30110	职工基本医疗保险缴费	7.29	30208	取暖费		31003	专用设备购置		
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31005	基础设施建设		
30112	其他社会保障缴费		30211	差旅费		31006	大型修缮		
30113	住房公积金	8.75	30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购置更新		
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31008	物资储备		
30199	其他工资福利支出	1.44	30214	租赁费		31009	土地补偿		
303	对个人和家庭的补助	0.01	30215	会议费		31010	安置补助		
30301	离休费		30216	培训费		31011	地上附着物和青苗补偿		
30302	退休费		30217	公务接待费		31012	拆迁补偿		
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31013	公务用车购置		
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置		
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置		
30306	救济费		30226	劳务费		31022	无形资产购置		
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31099	其他资本性支出		
30308	助学金		30228	工会经费		312	对企业补助		
30309	奖励金	0.01	30229	福利费		31201	资本金注入		
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		31203	政府投资基金股权投资		
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用		31204	费用补贴		
30399	其他个人和家庭的补助支出		30240	税金及附加费用		31205	利息补贴		
			30299	其他商品和服务支出		312099	其他对企业补助		
						399	其他支出		
						39906	赠与		
						39907	国家赔偿费用支出		
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴		
						39999	其他支出		
人员经费合计		122.37	公用经费合计						2.40

注：本表以“万元”为金额单位（保留两位小数），反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

一般公共预算财政拨款项目支出决算表

部门：达州市财政监督局
2021年度
财决公开09表
金额单位：万元

科目编码			科目名称	本年收入	本年支出
类	款	项	合计		
201			一般公共预算服务支出	1.00	12.37
20106			财政事务	1.00	12.37
2010602			一般行政管理事务	0.50	6.17
2010606			财政监察	0.50	6.20

注：本表以“万元”为金额单位（保留两位小数），反映部门本年度一般公共预算财政拨款项目支出收支明细情况。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

财决公开10表
金额单位：万元

部门：达州市财政监督局

2021年度

预算数					决算数						
合计	因公出国 (境)费用	公务用车购置及运行费			公务接待费	合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行费			公务接待费
		小计	公务用车购置 费	公务用车运行 费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费	
6.00		5.00		5.00	1.00	3.48		3.39		3.39	0.09

注：本表已“万元”为金额单位（保留两位小数），反映部门本年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为一般公共预算财政拨款“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转结余资金安排的实际支出；

说明：此表无数据

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

财决公开11表
金额单位：万元

部门：达州市财政监督局

2021年度

科目编码		科目名称	年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
					合计	基本支出	项目支出	
类	款	项	合计					

注：本表以“万元”为金额单位（保留两位小数），反映部门本年度政府性预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

说明：此表无数据

政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：达州市财政监督局

2021年度

财决公开12表
金额单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国 (境)费用	公务用车购置及运行费			公务接待费	合计	因公出国 (境)费用	公务用车购置及运行费			公务接待费
		小计	公务用车购置 费	公务用车运行 费				小计	公务用车购置 费	公务用车运 行费	

注：本表已“万元”为金额单位（保留两位小数），反映部门本年度政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为政府性基金预算财政拨款“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年政府性基金预算财政拨款和以前年度结转结余资金安排的实际支出。

说明：此表无数据

国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表

部门：达州市财政监督局

2021年度

财决公开13表
金额单位：万元

项 目			年初结转和结余	本年收入	本年支出	年末结转和结余
科目编码	科目名称					
类	款	项	合计			

注：本表以“万元”为金额单位（保留两位小数），反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况；

说明：此表无数据

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

财决公开14表

金额单位：万元

部门：达州市财政监督局

2021年度

项 目			本年支出		
科目编码			科目名称		
合计			合计		
类 款 项			合计		

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

说明：此表无数据